



Kontrollutvalget i Alta kommune

Møte nr. 1/2021
26. april 2021

Arkivkode
4/1 01
Journalnr.
2021/11127-7

S A K S F R E M L E G G

SAK 6/2021

STATUS PÅGÅENDE FORVALTNINGSREVISJONER PLAN 2017-2020

Saksbehandler: Jan Henning Fosshaug

Saksdokumenter (kopiert inn i saken)

- Forespørsel fra sekretariatet til Vefik IKS om status på to bestilte forvaltningsrevisjoner, datert 27. januar 2021
- Svar fra Vefik IKS til sekretariatet på forespørsel om status på to bestilte forvaltningsrevisjoner, datert 3. februar 2021

Sekretariatets tilrådning:

Kontrollutvalget tar sekretariatets oppfølging og revisjonens tilbakemelding til orientering.

Kontrollutvalget registrerer at det er relativt langsom progresjon i gjennomføringen av disse undersøkelsene. Kontrollutvalget registrerer også revisjonens tilbakemelding vedrørende forvaltningsrevisjonen *Tilsettinger* hvor det angis at revisjonen har ventet om lag 1,5 - 2 måneder på etterspurt dokumentasjon fra kommunen.

Kontrollutvalget har en forventning om at revisjonen rigger seg slik at den ventetid dette måtte medføre i minst mulig grad belaster det pågående prosjektet med uproduktive timeressurser.

Kontrollutvalget forutsetter at det nå er normal progresjon i begge prosjektene, og har en forventning om at de pågående forvaltningsrevisjonene ferdigstilles og rapporteres snarest.

Saksopplysninger:

Vefik IKS har for tiden til gjennomføring to bestilte forvaltningsrevisjoner tilhørende plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020. Etter at kommunestyret godkjente å ta ut to av de 7 opprinnelig forvaltningsrevisjonene i planen, vil de pågående undersøkelsene innebære at den reduserte

planen 2017 - 2020 blir fullført. Samtidig vil de timeressursene som benyttes i 2021 i disse prosjektene gå på bekostning av ressursene som i utgangspunktet er ment til gjennomføring av prosjektene i ny plan for 2021-2024.

Kontrollutvalget vedtok i 2020 egne rutiner for gjennomføring av forvaltningsrevisjoner og andre prosjektlignende oppdrag av en viss varighet. Av rutinene fremgår blant annet at:

Punkt 5.

Kontrollutvalget v/sekretariatet skal innhente statusrapport fra revisjonen underveis i undersøkelsens forløp i høvelig tid etter oppstarts vedtak, med videre rapportering til leder når statusrapport foreligger. Det skal rapporteres til kontrollutvalget i påfølgende møte dersom dette finner sted før ferdig rapport fra forvaltningsrevisjonen foreligger.

Punkt 6.

Revisjonen skal dersom det oppstår særlige hindringer i forhold til gjennomføring av oppdraget som setter forvaltningsrevisjonen i fare, og problemet vurderes som fastlåst, gi skriftlig melding om dette til sekretariatet.

De to pågående forvaltningsrevisjonene gjelder fokusområdene *Tilsettinger* og *Rus og Psykiatri*, bestilt av kontrollutvalget henholdsvis i mars 2018 og november 2020. For forvaltningsrevisjonen *Rus og Psykiatri* har kontrollutvalget satt en timeramme på maksimalt 350 timer. Når det gjelder *Tilsettinger* har revisjonen selv designet undersøkelsen gjennom sitt oppstartnotat uten at det var angitt ressursramme. Det er likevel å forvente at det er lagt til grunn normalt ressursbehov som regnes å være 250-350 timer, eller 6-10 ukeverk.

Sekretariatet sendte i tråd med kontrollutvalgets rutiner henvendelse pr. epost til Vefik v/oppdragsansvarlig revisor den 27. januar d.å. med spørsmål om status på fremdrift for de to forvaltningsrevisjonene:

«Hei,

Vår oversikt viser at Vefik for tiden har to pågående forvaltningsrevisjoner for kontrollutvalget i Alta kommune, hhv på områdene «Tilsettinger» og «Rus og psykiatri».

I den forbindelse har sekretariatet på vegne av kontrollutvalget følgende spørsmål til revisjonen vedrørende fremdrift på disse forvaltningsrevisjonene:

Vedrørende forvaltningsrevisjonen «Tilsettinger»

Kontrollutvalget vedtok oppstart av forvaltningsrevisjonen «Tilsettinger» i møte 3. desember 2018 (sak 26/2018).

I notat av 6.11.2020 fra forvaltningsrevisor Viggo Johannessen informeres kontrollutvalget i møte den 9. november 2020 om at leveranse av denne forvaltningsrevisjonen er forsinket. Dette grunnet praktiske utfordringer vedrørende innhenting av dokumentasjon/informasjon. Samtidig informeres det om at ferdig rapport kan leveres i løpet av første kvartal 2021 forutsatt at manglende dokumentasjon foreligger.

Hva er status - kan kontrollutvalget fortsatt forvente at denne rapporten blir oversendt til kontrollutvalget v/sekretariatet i løpet av første kvartal 2021, og eventuelt nærmere tidsangivelse?

Vedrørende forvaltningsrevisjonen «Rus og psykiatri»

Kontrollutvalget vedtok endelig bestilling av forvaltningsrevisjonen «Rus og psykiatri» i møte

9. november 2020 (sak 25/2020).

I vedtaket heter det at:

«... For gjennomføring av forvaltningsrevisjon på området «rus og psykiatri» legger kontrollutvalget til grunn rammene som ligger i utvalgets sak 20/2020 med følgende presiseringer:

- 1. Undersøkelsen avgrenses til å gjelde tjenester til personer med samtidig psykiske plager/lidelser og rusavhengighet (ROP-lidelser).*
- 2. Til gjennomføring av undersøkelsen settes en ressursramme på maksimum 350 arbeidstimer.*

Kontrollutvalget bestiller fra Vefik IKS gjennomføring av forvaltningsrevisjonen innenfor de ovennevnte rammer.»

I kontrollutvalgets vedtatte rutiner ved gjennomføring av forvaltningsrevisjoner sies følgende under pkt. 5:

«Kontrollutvalget v/sekretariatet innhenter statusrapport fra revisjonen underveis i undersøkelsens forløp i høvelig tid etter oppstarts vedtak, med videre rapportering til leder når statusrapport foreligger, og til kontrollutvalget i påfølgende møte dersom dette finner sted før ferdig rapport fra forvaltningsrevisjonen foreligger.»

En slik statusrapport er ment å være enkel/kortfattet og kun gi kontrollutvalget et generelt bilde av hvor undersøkelsen står rent tidsmessig, m.a.o. «hvor prosjektet ligger i løypa».

Vi ber ut fra dette om en kortfattet tilbakemelding på status fremdrift i den pågående forvaltningsrevisjonen «Rus og psykiatri».

Tilbakemelding på denne henvendelsen vil bli videreformidlet til kontrollutvalgets leder og til kontrollutvalgets førstkommende møte i tråd med utvalgets vedtatte rutiner.

Med vennlig hilsen

På vegne av kontrollutvalget i Alta kommune



Jan Henning Fosshaug
Rådgiver
Kontrollutvalgssekretariatet i Vest-Finnmark IKS
Oarje-Finnmárkkku Dárkkistanlávdegotte Cállingoddi SGO
jan.henning.fosshaug@kusek.no
Tlf.: 907 07 571 »

Den 3. februar 2021 mottok sekretariatet svar fra Vefik IKS v/oppdragsansvarlig revisor om status for disse to forvaltningsrevisjonene.

Se kopi av brevtteksten under:

Kontrollutvalget i Alta kommune
v/ utvalgets sekretariat

Saksbehandler	Telefon	Vår ref.	Deres ref.	Dato
Viggo Johannessen	48026706	Pro-2021-046-089		03.02.2021

STATUS PÅ FREMDRIFT – FORVALTNINGSREVISJONENE «TILSETTINGER» OG «RUS OG PSYKISTRI»

Det vises til henvendelse fra kontrollutvalgets sekretariat v/ Jan Henning Fosshaug den 27. januar d.å.

Status på de pågående forvaltningsrevisjonene er som følgende:

Tilsettinger

Som nevnt i forrige kontrollutvalgsmøte fikk vi 6. november 2020 tilsendt lister med oversikt over tilsettinger i undersøkelsesperioden. Kommunen ble 30. november bedt om å oversende dokumentasjon av tilsettingsprosessen for om lag 30 utvalgte tilsettinger. Forespurte dokumentasjon ble mottatt 29. januar 2021 og vil bli gjennomgått og analyseres for det avgjøres hvilke informanter som evt. skal intervjues. En nærmere angivelse av forventet ressursbruk og estimert tidspunkt for levering av rapporten vil fremgå i form av skriftlig orientering som oversendes i forkant av neste kontrollutvalgsmøte.

Rus og psykiatri

Undersøkelsen har startet opp og er under arbeid. Kontrollutvalget vil få tilbakemelding dersom det mot formodning skulle vise seg at prosjektet ikke lar seg gjennomføre innenfor de rammene som er beskrevet i kontrollutvalgets vedtak (sak 25/2020).

Med hilsen

Viggo Johannessen
Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor

Telefon 78 44 94 50
E-post: post@vefik.no
www.vefik.no
Org.nr. 887 013 322

Postadresse
Postboks 1023
9503 Alta

Besøksadresser
Alta
Løkkeveien 3

Hammerfest
Havneveien 5

Lakselv
Rådhuset